

令和元年度 公益財団法人八尾市文化振興事業団
貸借対照表

令和2年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
流動資産合計	216,272,844	218,246,198	▲ 1,973,354
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	136,000,000	136,000,000	0
(2) 特定資産			0
特定資産合計	37,285,320	59,452,133	▲ 22,166,813
(3) その他固定資産			
その他固定資産合計	132,306	264,606	▲ 132,300
固定資産合計	173,417,626	195,716,739	▲ 22,299,113
資産合計	389,690,470	413,962,937	▲ 24,272,467
II 負債の部			
1. 流動負債			
流動負債合計	71,141,743	86,127,515	▲ 14,985,772
2. 固定負債			
固定負債合計	33,700,550	45,795,650	▲ 12,095,100
負債合計	104,842,293	131,923,165	▲ 27,080,872
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	109,200,000	109,200,000	0
(うち基本財産への充当額)	(109,200,000)	(109,200,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	175,648,177	172,839,772	2,808,405
(うち基本財産への充当額)	(26,800,000)	(26,800,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(3,584,770)	(13,656,483)	▲ 10,071,713
正味財産合計	284,848,177	282,039,772	2,808,405
負債及び正味財産合計	389,690,470	413,962,937	▲ 24,272,467

令和元年度 公益財団法人八尾市文化振興事業団
貸借対照表内訳表

令和2年3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引等消去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
流動資産合計	97,973,637	110,974,317	15,201,821	▲ 7,876,931	216,272,844
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
基本財産合計	68,000,000	0	68,000,000		136,000,000
(2) 特定資産					
特定資産合計	33,915,265	0	3,370,055		37,285,320
(3) その他固定資産					
その他固定資産合計	132,306	0	0		132,306
固定資産合計	102,047,571	0	71,370,055		173,417,626
資 産 合 計	200,021,208	110,974,317	86,571,876	▲ 7,876,931	389,690,470
II 負債の部					
1. 流動負債					
流動負債合計	56,515,158	22,326,876	176,640	▲ 7,876,931	71,141,743
2. 固定負債					
固定負債合計	30,330,495	0	3,370,055		33,700,550
負 債 合 計	86,845,653	22,326,876	3,546,695	▲ 7,876,931	104,842,293
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
指定正味財産合計	54,600,000	0	54,600,000		109,200,000
(うち基本財産への充当額)	(54,600,000)	(0)	(54,600,000)		(109,200,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)		(0)
2. 一般正味財産					
一般正味財産合計	58,575,555	88,647,441	28,425,181		175,648,177
(うち基本財産への充当額)	(13,400,000)	(0)	(13,400,000)		(26,800,000)
(うち特定資産への充当額)	(3,584,770)	(0)	(0)		(3,584,770)
正味財産合計	113,175,555	88,647,441	83,025,181	0	284,848,177
負債及び正味財産合計	200,021,208	110,974,317	86,571,876	▲ 7,876,931	389,690,470

令和元年度 公益財団法人八尾市文化振興事業団
正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
①基本財産運用益	228,480	228,480	0
②特定資産運用益	78,010	134,866	▲ 56,856
③施設利用料収益	129,233,900	140,259,135	▲ 11,025,235
④文化会館事業収益	67,864,068	94,415,819	▲ 26,551,751
⑤生涯学習事業収益	16,223,342	21,132,976	▲ 4,909,634
⑥生涯学習自主事業収益	15,482,472	15,738,518	▲ 256,046
⑦施設管理代行収益	213,202,344	209,430,015	3,772,329
⑧指定管理料収益	121,668,710	116,991,478	4,677,232
⑨受取補助金等	8,463,562	19,754,499	▲ 11,290,937
⑩雑収益	331,166	586,529	▲ 255,363
経常収益計	572,776,054	618,672,315	▲ 45,896,261
(2) 経常費用			
①芸術文化事業費	95,526,443	132,661,797	▲ 37,135,354
②文化会館運営事業費	283,781,748	280,154,311	3,627,437
③生涯学習講座事業費	174,987,236	182,582,259	▲ 7,595,023
④生涯学習自主講座事業費	10,629,329	9,831,323	798,006
⑤管理費	3,121,593	3,034,378	87,215
経常費用計	568,046,349	608,264,068	▲ 40,217,719
当期経常増減額	4,729,705	10,408,247	▲ 5,678,542
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	4,729,705	10,408,247	▲ 5,678,542
法人税、住民税及び事業税	1,921,300	4,246,300	▲ 2,325,000
当期一般正味財産増減額	2,808,405	6,161,947	▲ 3,353,542
一般正味財産期首残高	172,839,772	166,677,825	6,161,947
一般正味財産期末残高	175,648,177	172,839,772	2,808,405
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	109,200,000	109,200,000	0
指定正味財産期末残高	109,200,000	109,200,000	0
III 正味財産期末残高	284,848,177	282,039,772	2,808,405

令和元年度 公益財団法人八尾市文化振興事業団
正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計				法人会計	合 計
	地域の芸術文化の振興を図る事業	生涯学習の推進及び活動を支援する事業	共通	小計	地域の芸術文化振興事業に資する事業	八尾市から受託する指定管理施設の運営及び管理に関する事業	共通	小計		
I 一般正味財産増減の部										
1. 経常増減の部										
(1) 経常収益										
基本財産運用益	114,240	0	0	114,240	0	0	0	0	114,240	228,480
特定資産運用益	39,969	37,863	0	77,832	0	0	0	0	178	78,010
施設利用料収益	37,443,925	28,848,610	0	66,292,535	62,941,365	0	0	62,941,365	0	129,233,900
文化会館事業収益	51,470,428	0	0	51,470,428	16,393,640	0	0	16,393,640	0	67,864,068
生涯学習事業収益	0	16,223,342	0	16,223,342	0	0	0	0	0	16,223,342
生涯学習自主事業収益	0	15,482,472	0	15,482,472	0	0	0	0	0	15,482,472
施設管理代行収益	82,488,519	0	0	82,488,519	130,713,825	0	0	130,713,825	0	213,202,344
指定管理料収益	0	77,052,795	0	77,052,795	0	44,615,915	0	44,615,915	0	121,668,710
受取補助金等	8,442,512	21,050	0	8,463,562	0	0	0	0	0	8,463,562
雑収益	153,477	132,688	0	286,165	0	0	0	0	45,001	331,166
経常収益計	180,153,070	137,798,820	0	317,951,890	210,048,830	44,615,915	0	254,664,745	159,419	572,776,054
(2) 経常費用										
芸術文化事業費	95,526,443	0	0	95,526,443	0	0	0	0	0	95,526,443
文化会館運営事業費	145,556,114	0	0	145,556,114	138,225,634	0	0	138,225,634	0	283,781,748
生涯学習講座事業費	0	140,410,458	0	140,410,458	0	34,576,778	0	34,576,778	0	174,987,236
生涯学習自主講座事業費	0	10,629,329	0	10,629,329	0	0	0	0	0	10,629,329
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	3,121,593	3,121,593
経常費用計	241,082,557	151,039,787	0	392,122,344	138,225,634	34,576,778	0	172,802,412	3,121,593	568,046,349
当期経常増減額	▲ 60,929,487	▲ 13,240,967	0	▲ 74,170,454	71,823,196	10,039,137	0	81,862,333	▲ 2,962,174	4,729,705
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用										
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	▲ 60,929,487	▲ 13,240,967	0	▲ 74,170,454	71,823,196	10,039,137	0	81,862,333	▲ 2,962,174	4,729,705
他会計振替額	0	0	74,038,154	74,038,154	0	0	▲ 74,038,154	▲ 74,038,154	0	-
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 60,929,487	▲ 13,240,967	74,038,154	▲ 132,300	71,823,196	10,039,137	▲ 74,038,154	7,824,179	▲ 2,962,174	4,729,705
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	1,886,300	35,000	0	1,921,300	0	1,921,300
当期一般正味財産増減額	▲ 60,929,487	▲ 13,240,967	74,038,154	▲ 132,300	69,936,896	10,004,137	▲ 74,038,154	5,902,879	▲ 2,962,174	2,808,405
一般正味財産期首残高	—	—	—	58,707,855	—	—	—	82,744,562	31,387,355	172,839,772
一般正味財産期末残高	—	—	—	58,575,555	—	—	—	88,647,441	28,425,181	175,648,177
II 指定正味財産増減の部										
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	—	—	—	54,600,000	—	—	—	0	54,600,000	109,200,000
指定正味財産期末残高	—	—	—	54,600,000	—	—	—	0	54,600,000	109,200,000
III 正味財産期末残高	—	—	—	113,175,555	—	—	—	88,647,441	83,025,181	284,848,177

令和元年度 公益財団法人八尾市文化振興事業団
財産目録

令和2年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)				
現金 預金 未収金 前払金 仮払金 前払費用		手元保管	運転資金	1,526,980
		りそな銀行八尾支店（プリズム本口座）	運転資金	111,293,525
		大阪シティ信用金庫（釣銭両替口座）	〃	200,000
		りそな銀行（かがやき本口座）	〃	30,807,004
		グリーン大阪農業協同組合（プリズム）	〃	32,500,000
		グリーン大阪農業協同組合（かがやき）	〃	25,667,255
			日本芸術文化振興会補助金、大阪府文化芸術振興費補助金、令和元年度施設利用料等の未収分	13,541,164
			令和2年度に対応する費用の前払分	618,253
		車両リサイクル預託金	86,071	
		令和2年度費用の前払分	32,592	
流動資産合計				216,272,844
(固定資産)				
基本財産				
	基本財産引当預金	りそな銀行八尾支店（プリズム本口座）	法人の基本財産であり、50%（68,000,000円）については公益目的保有財産、残り50%（68,000,000円）については法人会計を財源としている。	136,000,000
特定資産				
	退職給付積立資産	みずほ銀行（プリズム）（退職給付積立預金） 大阪中河内農業協同組合（プリズム）（退職給付積立預金）	職員に対する退職金の支払いに備えたもの 〃	3,370,055 30,330,495
その他固定資産				
	文化事業積立資産	りそな銀行（文化事業積立預金）	文化会館において使途を周年事業等公益目的事業に備えたもの	3,584,770
	車両運搬具		車両で、公益目的保有財産として公益目的事業の用に供している。	1
	什器備品		点字案内板、プロジェクター、パソコン等であり、公益目的保有財産として公益目的事業の用に供している。	132,305
固定資産合計				173,417,626
資産合計				
流動負債				389,690,470
未払金 未払法人税等 未払消費税等 前受金 預り金 仮受金 賞与引当金			各種業務委託料、電気・ガス・水道料金、3月分人件費、令和元年度施設利用料キャンセル料等の未払分	25,407,419
			令和2年度法人税・住民税等	1,921,300
			令和2年度未払消費税等	4,925,400
		文化会館施設利用料前受金	令和2年度文化会館施設利用料	22,172,305
		文化会館事業前受金	令和2年度事業実施に係る入場券販売金	3,713,510
			源泉所得税、社会保険料、住民税等の預り金	5,165,879
			施設利用に係る附属設備使用料過誤入金分	179,930
		職員の賞与に充てるため当期に負担すべき額を計上	7,656,000	
流動負債合計				71,141,743
(固定負債)				
	長期未払金		職員に対する退職金の確定未払分	33,700,550
固定負債合計				33,700,550
負債合計				104,842,293
正味財産				284,848,177

貸借対照表及び正味財産増減計算書の附属明細書

令和2年3月31日現在

1. 基本財産及び特定資産

基本財産及び特定資産については、財務諸表の注記に記載しているため、省略する。

2. 引当金の明細

(単位：円)

区分	科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
				目的使用	その他	
文化会館	賞与引当金	7,308,000	6,911,000	7,308,000	0	6,911,000
生涯学習	賞与引当金	3,128,000	745,000	3,128,000	0	745,000
合計		10,436,000	7,656,000	10,436,000	0	7,656,000

監査報告書

令和2年5月21日

公益財団法人八尾市文化振興事業団

代表理事様

公益財団法人八尾市文化振興事業団

監事 澤田 修

監事 小路 章

私たち監事は、公益財団法人八尾市文化振興事業団（以下「事業団」という。）の平成31年4月1日から令和2年3月31日までの令和元年度の理事の職務の執行について監査をおこないましたので、一般社団法人及び一般財団法人に関する法律第99条第1項（同法第197条において準用する第99条第1項）並びに公益財団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律施行規則第33条第2項の規定により、以下のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

私たち監事は、事業団の事務所等において、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事等からその職務の執行状況及び事業報告について報告を受け、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。

以上の方法によって、当該年度に係る事業報告を監査しました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該年度に係る貸借対照表、損益計算書（正味財産増減計算書）及びその附属明細書、財産目録（以下、「財務諸表等」という。）について監査しました。

2 監査の結果

（1）事業報告等の監査結果

- ① 事業報告は、法令及び定款に基づき、事業団の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。
- ③ 内部統制システムの整備に関する理事会決議及びその体制下の理事の職務の執行は、相当であると認めます。

（2）財務諸表等の監査結果

財務諸表等は、事業団の財産及び損益の状況をすべて重要な点において適正に表示しているものと認めます。